

MERA S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: MERA S.A.

Siedziba: Sikorskiego 3/, 49-340 Lewin Brzeski

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

1623Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7471557823

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000277483

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Spółka stosuje w pełni nadrzędne zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości (art. 4-8), tj.: zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę współmierności przychodów i kosztów , zasadę ostrożności, zasadę indywidualnej wyceny i zasadę istotności, a także przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, inwentaryzacji oraz wyceny aktywów i pasywów.

W Mera S.A. obowiązują następujące ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:

- Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej .
- Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu licencjonowanego oprogramowania komputerowego,
- Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego,
- Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z ustawą o rachunkowości w sposób bieżący, rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny,
- Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy,
- Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje nie później niż 15 dni po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Walne Zgromadzenie Wspólników,

- Zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje poprzez nieodwracalne wyłączenie możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach danych tworzących zamknięte księgi rachunkowe.

Składniki majątkowe podlegają amortyzacji. Wartość początkową środków trwałych - z wyjątkiem gruntów nie służących wydobywaniu kopalin metodą odkrywkową - zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu - art.31 ust.2 ustawy o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych od składników majątkowych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do używania jest wyższa od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres. Odpisów dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartości niematerialne i prawne wprowadzono do ewidencji, przy czym wysokość odpisów ustala się na początku na cały okres ich dokonywania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową składników majątkowych lub postawienia ich w stan likwidacji, sprzedaży albo stwierdzenia niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek ustalonych Przez Zarząd Spółki uchwałą o stawkach amortyzacyjnych w poszczególnych grupach. Dla wartości niematerialnych i prawnych okres amortyzowania ustala się na 2 lata. Od składników majątkowych, których wartość początkowa z dnia przyjęcia jest równa lub niższa od kwoty wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych stanowi wartość początkowa. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych używanych sezonowo dokonuje się tylko za okres ich wykorzystania.

Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi w punkcie poprzednim.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ponadto wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego. Udziały w innych jednostkach - wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień

bilansowy według rzeczywistych cen zakupu.

Ustalenia wyniku finansowego:

W Mera S.A. w Lewinie Brzeskim sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- wyniku z operacji nadzwyczajnych,
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Dodatni wynik finansowy stanowi zysk netto do podziału, a ujemny - stratę netto, która podlega pokryciu funduszem zapasowym,

Zysk netto może być przeznaczony na:

- zwiększenie funduszu zasadniczego
- inne cele.

Uchwałę w sprawie podziału zysku lub pokrycia straty podejmuje Zarząd Spółki.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według Polskich Standardów Rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, które zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości składa się z:

- bilansu,
- rachunku strat i zysków,
- rachunku przepływów środków pieniężnych
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym przepisami ustawy o rachunkowości.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	27 783 121,43	31 870 676,32
I. Wartości niematerialne i prawne	25 908,68	79 035,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	25 908,68	79 035,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 022 373,47	24 375 431,24
1. Środki trwałe	20 584 008,25	23 937 066,02
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 812,57	16 812,57
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 764 829,86	20 089 718,95
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 551 477,53	3 620 631,53
d) środki transportu	206 502,75	199 702,97
e) inne środki trwałe	44 385,54	10 200,00
2. Środki trwałe w budowie	438 365,22	438 365,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	6 733 303,28	7 414 341,75
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 733 303,28	7 414 341,75
a. w jednostkach powiązanych	6 348 733,28	6 973 021,75
- udziały lub akcje	5 519 798,36	5 819 798,36
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	828 934,92	1 153 223,39
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	384 570,00	441 320,00
- udziały lub akcje		50 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	384 570,00	391 320,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 536,00	1 868,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 536,00	1 868,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	30 587 256,15	34 311 393,73
I. Zapasy	1 797 670,63	4 506 671,90
1. Materiały	460 471,83	441 051,63
2. Półprodukty i produkty w toku	803 069,94	3 011 064,04
3. Produkty gotowe	61 948,45	738 680,99
4. Towary	109 260,40	315 875,24
5. Zaliczki na dostawy i usługi	362 920,01	
II. Należności krótkoterminowe	6 678 880,94	7 667 387,61
1. Należności od jednostek powiązanych	1 266 888,80	2 167 451,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 266 888,80	2 167 451,55
- do 12 miesięcy	1 266 888,80	2 167 451,55
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	5 411 992,14	5 499 936,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 923 085,49	3 581 647,96
- do 12 miesięcy	3 923 085,49	3 581 647,96
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	661 605,53	127 788,33
c) inne	827 301,12	1 790 499,77
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	17 986 965,99	16 568 341,96

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 986 965,99	16 568 341,96
a) w jednostkach powiązanych	242 164,65	239 664,65
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	242 164,65	239 664,65
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	16 643 644,85	15 679 062,44
- udziały lub akcje	16 283 154,29	15 275 632,26
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	360 490,56	403 430,18
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 101 156,49	649 614,87
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	792 222,49	387 072,09
- inne środki pieniężne	308 934,00	262 542,78
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 123 738,59	5 568 992,26
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	13 090,00	
AKTYWA RAZEM	58 383 467,58	66 182 070,05

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	39 556 867,75	46 073 839,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 092 500,00	10 092 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	35 981 339,29	35 920 615,60
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-6 516 971,54	60 723,69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 826 599,83	20 108 230,76
I. Rezerwy na zobowiązania	2 912 430,00	2 880 807,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 912 430,00	2 880 807,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	9 970 224,71	10 761 875,45
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	9 970 224,71	10 761 875,45
a) kredyty i pożyczki	4 932 780,94	5 737 797,80
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 630 000,00	4 648 192,82
c) inne zobowiązania finansowe	407 443,77	375 884,83
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 943 945,12	6 438 029,71
1. Wobec jednostek powiązanych	651 351,68	696 597,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	651 351,68	696 597,00
- do 12 miesięcy	651 351,68	696 597,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	5 292 593,44	5 741 432,71
a) kredyty i pożyczki	1 516 601,28	2 138 885,45
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	118 981,42	89 815,53
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 954 058,39	1 597 781,48
- do 12 miesięcy	1 954 058,39	1 597 781,48
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	287 577,19	18 425,93
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 332 500,00	1 509 380,51
h) z tytułu wynagrodzeń	4 937,50	257 636,69
i) inne	77 937,66	129 507,12
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		27 518,60
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		27 518,60
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		27 518,60
PASYWA RAZEM	58 383 467,58	66 182 070,05

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 501 924,25	18 831 662,73
- od jednostek powiązanych	3 640 360,85	7 279 516,19
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 157 186,53	11 571 549,41
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 559 001,55	203 209,68
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	4 899 009,22	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	6 004 730,05	7 056 903,64
B. Koszty działalności operacyjnej	16 640 777,58	18 831 083,39
I. Amortyzacja	1 214 045,21	1 109 568,91
II. Zużycie materiałów i energii	3 772 370,02	4 932 311,32
III. Usługi obce	1 333 230,33	936 825,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	399 965,00	440 768,70
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 751 434,02	4 104 915,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	753 190,54	843 974,34
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	299 673,32	313 575,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów	5 116 869,14	6 149 143,64
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 138 853,33	579,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 965 209,33	644 089,69
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	228 749,99	452 978,65
II. Dotacje	27 518,60	84 371,83
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 708 940,74	106 739,21
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 156 146,12	405 272,06
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	7 156 146,12	405 272,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 329 790,12	239 396,97
G. Przychody finansowe	762 725,38	3 407 163,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	176 897,37	136 536,82
- od jednostek powiązanych	75 964,71	87 420,46
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	552 144,68	2 899 072,15
V. Inne	33 683,33	371 554,17
H. Koszty finansowe	1 917 951,80	2 945 596,42
I. Odsetki, w tym:	1 156 594,88	1 249 768,29
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	30 000,00	
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	731 356,92	1 695 828,13
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 485 016,54	700 963,69
J. Podatek dochodowy		16 829,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	31 955,00	623 411,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 516 971,54	60 723,69

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	46 073 839,29	46 013 115,60
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	46 073 839,29	46 013 115,60
1. Kapitał podstawowy	10 092 500,00	10 092 500,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 092 500,00	10 092 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 092 500,00	10 092 500,00
2. Kapitał zapasowy	35 981 339,29	35 920 615,60
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 920 615,60	35 518 693,14
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	60 723,69	401 922,46
a) zwiększenie (z tytułu)	60 723,69	401 922,46
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	60 723,69	401 922,46
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	35 981 339,29	35 920 615,60
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych**

a) zwiększenie (z tytułu)

b) zmniejszenie (z tytułu)

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu**5. Wynik z lat ubiegłych**

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	60 723,69	401 922,46
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	60 723,69	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	60 723,69	401 922,46
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	60 723,69	401 922,46
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	-6 516 971,54	60 723,69
a) zysk netto		60 723,69
b) strata netto	6 516 971,54	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39 556 867,75	46 073 839,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39 556 867,75	46 073 839,29

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-6 516 971,54	60 723,69
II. Korekty razem	6 607 198,37	1 413 918,98
1. Amortyzacja	1 214 045,21	1 109 568,91
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-26 952,36	155 511,96
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	176 897,37	-136 536,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	31 623,00	620 150,00
6. Zmiana stanu zapasów	2 709 001,27	523 845,71
7. Zmiana stanu należności	988 506,67	-2 375 344,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	99 033,69	118 222,76
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 418 067,07	1 398 500,51
10. Inne korekty	-3 023,55	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	90 226,83	1 474 642,67

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	4 185 880,49	2 564 490,34
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 601 250,00	1 579 105,20
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 584 630,49	985 385,14
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	1 584 630,49	985 385,14
- zbycie aktywów finansowych	1 050 000,00	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	357 733,12	848 848,32
- odsetki	176 897,37	136 536,82
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 449 283,73	588 404,55
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	950 404,73	588 404,55
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 498 879,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	1 498 879,00	
- nabycie aktywów finansowych	1 468 467,35	
- udzielone pożyczki długoterminowe	30 411,65	
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 736 596,76	1 976 085,79
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	745 000,00	100 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	725 000,00	100 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	20 000,00	
II. Wydatki	2 120 281,97	4 327 291,89
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	860 131,44	2 417 433,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	103 555,65	284 068,32
8. Odsetki	1 156 594,88	1 625 790,57
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 375 281,97	-4 227 291,89
D. Przepływy pieniężne netto, razem	451 541,62	-776 563,43
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	451 541,62	-776 563,43
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	649 614,87	1 426 178,30
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 101 156,49	649 614,87
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-6 485 016,54	700 963,69
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	27 518,60	84 371,83
Pozostałe		
wyksięgowanie odsetek od obligacji (art. 16)		
rozliczenie dotacji PARP (art. 16)	27 518,60	84 371,83
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	2 293 830,56	6 773 954,83
Pozostałe		
wycena aktywów (art. 16)	552 144,68	3 999 072,15
różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa (art. 16)	12 829,18	327 436,75
wycena robót budowlanych (art. 16)	1 713 663,88	2 375 440,10
umorzenie subwencji (art. 16)		
przychód za dywidendę (art. 16)		
naliczone odsetki od pożyczek (art. 16)	15 192,82	72 005,83
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
wyksięgowanie wyceny robót budowlanych za rok poprzedni (art. 16)		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	132 829,52	216 431,80
Pozostałe		
pozostałe (art. 16)		
wyksięgowanie różnicy z leasingu (art. 16)		
odsetki od leasingu (art. 16)	30 518,49	9 501,60
amortyzacja dotacji (art. 16)	27 518,60	84 371,83
darowizny (art. 16)		2 089,76
koszty reprezentacji (art. 16)	1 258,66	848,72
odsetki budżetowe (art. 16)	12 798,77	51 272,96
kary i grzywny (art. 16)	1 000,00	5,93
składka PFRON (art. 16)	59 735,00	68 341,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	3 253 005,92	6 119 796,88
Pozostałe		

odsetki od kredytu inwestycyjnego (art. 16)		
zapłacone koszty z dotacji (art. 16)		
koszt robót w toku kontraktów nierozliczonych (art. 16)	3 154 269,23	3 850 400,00
wycena akcji (art. 16)		5 619,28
wycena aktywów (art. 16)		
niewypłacone delegacje (art. 16)		
różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa (art. 16)	90 650,94	89 985,30
niezapłacone składki ZUS (art. 16)	8 085,75	73 792,30
naliczone odsetki od obligacji (art. 16)		
odpis z aktualizacji kapitału (art. 16)		200 000,00
aktualizacja wyceny nieruchomości (art. 16)		1 100 000,00
aktualizacja wyceny udziałów (art. 16)		800 000,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	73 792,30	90 291,71
Pozostałe		
wyksięgowanie kosztów robót w toku kontraktów niezrealizowanych (art. 16)		
naliczone odsetki od obligacji (art. 16)		
zapłacone raty leasingowe (art. 16)		
wypłacone wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych (art. 16)		
zapłacone delegacje z roku poprzedniego (art. 16)		20 769,06
zapłacony ZUS z roku poprzedniego (art. 16)	73 792,30	69 522,65
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
amortyzacja środków trwałych wykupionych z leasingu (art. 16)		
strata z lat ubiegłych (art. 16)		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-5 294 323,00	88 574,00
K. Podatek dochodowy	-1 005 921,00	16 829,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

INFORMACJA DODATKOWA

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
Ustęp I.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH
Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY
Nota 2	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH
Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTIE
Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)
Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota 3	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 3A	ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 4	PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA
Nota 5A	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 5B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 6	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 6A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW
Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 8B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY
Nota 9	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 10	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
Nota 11	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
Nota 12A	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 13	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)
Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)
Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)
Nota 14	SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIECEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 14A	SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIECEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 15	SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĄDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ
Nota 15A	ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĄDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ
Ustęp Ia.	OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.1	KLASYFIKACJA AKTYWÓW DO GRUP INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.2	WYCENA AKTYWÓW ZALICZANYCH DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.3	INSTRUMENTY FINANSOWE ZABEZPIECZAJĄCE
Ustęp II.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.
Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1B	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG
Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE
Nota II.4	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ
Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH
Nota II.6B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH
Nota II.7	KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNY ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota II.8	ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIEKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM
Nota II.9	NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA
Nota II.10	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYŻAJĄCEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
Ustęp IV.	WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
Ustęp V.	UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE
Ustęp VI.	Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości
Ustęp VII.	OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ
Ustęp VIII.	INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPOLEK
Ustęp IX.	ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI
Ustęp X.	POOSTAŁE INFORMACJE

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIp	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu			620 000,00	1 024 558,48		1 644 558,48		1 644 558,48
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	20 625,00	0,00	20 625,00	0,00	20 625,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00
	- zakupy gotowych wnip				20 625,00		20 625,00		20 625,00
	- aport, darowizna						0,00		0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż						0,00		0,00
	- likwidacja						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	620 000,00	1 045 183,48	0,00	1 665 183,48	0,00	1 665 183,48
e)	Umorzenie - stan na początek okresu			620 000,00	945 523,15		1 565 523,15	x	1 565 523,15
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	73 751,65	0,00	73 751,65	x	73 751,65
	- amortyzacja				73 751,65		73 751,65	x	73 751,65
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- sprzedaż						0,00	x	0,00
	- likwidacja						0,00	x	0,00
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	620 000,00	1 019 274,80	0,00	1 639 274,80	x	1 639 274,80
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	25 908,68	0,00	25 908,68	0,00	25 908,68

Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	25 908,68	79 053,33
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	25 908,68	79 053,33

Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Koszty zakończonych prac rozwojowych odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych, tj. przez lat.

Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.44b ust.10)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Od wartości firmy jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności, tj. przez lat.
Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Nota 2	ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	16 812,57	25 843 180,81	10 589 246,23	1 087 319,09	307 046,29	438 365,22		38 281 970,21
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	818 361,41	37 962,88	45 137,84	0,00	0,00	901 462,13
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
	- zakup gotowych środków trwałych			818 361,41	37 962,88	45 137,84			901 462,13
	- aport, darowizna								0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne								0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	3 000 000,00	2 401 922,81	169 985,50	266 041,63	0,00	0,00	5 837 949,94
	- sprzedaż		2 600 000,00						2 600 000,00
	- likwidacja		400 000,00	2 401 922,81	169 985,50	266 041,63			3 237 949,94
	- darowizna, aport								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne								0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	16 812,57	22 843 180,81	9 005 684,83	955 296,47	86 142,50	438 365,22	0,00	33 345 482,40
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		5 753 461,86	6 850 842,30	867 070,92	296 846,29	x	x	13 768 221,37
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	552 389,08	472 087,78	51 708,30	752,30	x	x	1 076 937,46
	- amortyzacja		552 389,08	472 087,78	51 708,30	752,30	x	x	1 076 937,46
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	227 499,99	1 868 722,78	169 985,50	255 841,63	x	x	2 522 049,90
	- sprzedaż		227 499,99				x	x	227 499,99
	- likwidacja			1 868 722,78	169 985,50	255 841,63	x	x	2 294 549,91
	- darowizna, aport						x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	6 078 350,95	5 454 207,30	748 793,72	41 756,96	x	x	12 323 108,93
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	16 812,57	16 764 829,86	3 551 477,53	206 502,75	44 385,54	438 365,22	0,00	21 022 373,47

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	20 584 008,25	23 937 066,02
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	leasing finansowy	0,00	0,00
-			
	Razem	20 584 008,25	23 937 066,02

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	uznane za zbędne		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	będących w ewidencji bilansowej	16 812,57	16 812,57
-	będących w ewidencji pozabilansowej		
-			
-			
	Razem	16 812,57	16 812,57

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		
-	od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
-	środki transportu		
-	urządzenia techniczne i maszyny		
-	pozostałe środki trwałe		
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	438 365,22	1 663 927,53
	Zwiększenia	0,00	313 865,22
a)	poniesione nakłady inwestycyjne		313 865,22
b)	rozwiązanie odpisów aktualizujących		
c)	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d)			
3	Zmniejszenia	0,00	1 539 427,53
a)	przekazanie na środki trwałe		1 539 427,53
b)	oddanie do użytkowania nieruchomości		
c)	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d)	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e)	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f)	inne		
	Stan na koniec okresu	438 365,22	438 365,22

Nota 3 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH								
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe			Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	w pozostałych jednostkach		
	Stan na początek okresu	0,00		6 973 021,75		441 320,00		7 414 341,75
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
	- zakup			1 000 000,00				1 000 000,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie							0,00
	- udzielenie pożyczki							0,00
	- aktualizacja wartości							0,00
	- odpisy aktualizujące							0,00
	- inne							0,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	1 624 288,47	0,00	56 750,00	0,00	1 681 038,47
	- sprzedaż			1 050 000,00		50 000,00		1 100 000,00
	- spłata pożyczki			324 288,47				324 288,47
	- wniesienie aportem							0,00
	- aktualizacja wartości			250 000,00		6 750,00		256 750,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych							0,00
	- odpisy aktualizujące							0,00
	- inne							0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	6 348 733,28	0,00	384 570,00	0,00	6 733 303,28

Nota 3A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
a)	w jednostkach powiązanych - stan na początek okresu	5 819 798,36		1 153 223,39		6 973 021,75
b)	zwiększenia (tytuły):	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
	- zakup	1 000 000,00				1 000 000,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
c)	zmniejszenia (tytuły):	1 300 000,00	0,00	324 288,47	0,00	1 624 288,47
	- sprzedaż	1 050 000,00				1 050 000,00
	- spłata pożyczki			324 288,47		324 288,47
	- wniesienie aportem					0,00
	- aktualizacja wartości	250 000,00				250 000,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
d)	w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu	5 519 798,36	0,00	828 934,92	0,00	6 348 733,28
e)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu					0,00
f)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00

- aktualizacja wartości					0,00
- odpisy aktualizujące					0,00
- inne					0,00
g) zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- spłata pożyczki					0,00
- wniesienie aportem					0,00
- aktualizacja wartości					0,00
- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
- odpisy aktualizujące					0,00
- inne					0,00
h) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) od pozostałych jednostek - stan na początek okresu	50 000,00		391 320,00		441 320,00
j) zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
- udzielenie pożyczki					0,00
- aktualizacja wartości					0,00
- odpisy aktualizujące					0,00
- inne					0,00
k) zmniejszenia (tytuły):	50 000,00	0,00	6 750,00	0,00	56 750,00
- sprzedaż	50 000,00				50 000,00
- spłata pożyczki					0,00
- wniesienie aportem					0,00
- aktualizacja wartości			6 750,00		6 750,00
- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
- odpisy aktualizujące					0,00
- inne	0,00				0,00
l) od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu	0,00	0,00	384 570,00	0,00	384 570,00
m) długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu	5 519 798,36	0,00	1 213 504,92	0,00	6 733 303,28

Nota 4		PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Papiery wartościowe				Razem
		świadczenia udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość				0
		wartość				0,00
2.	Zwiększenia	ilość				0
		wartość				0,00
3.	Zmniejszenia	ilość				0
		wartość				0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5A	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	na należności		
-	na odsetki od należności		
-	konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
-	zasądzonych kosztów sądowych		
-	wniesione aportem		
-	odpis na należności odniesione na wartość firmy		
-	przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku		
-	nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
-			
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	zapłata należności		
-	zapłata odsetek od należności		
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
-	umorzenie należności		
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności		
-	odpisanie należności jako nieściągalnych		
-	spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
-	uznanie za zbędne		
-			
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 5B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	9 225,00	9 225,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	na należności		0,00
-	na odsetki od należności		
-	konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
-	zasądzonych kosztów sądowych		
-	wniesione aportem		
-	odpis na należności odniesione na wartość firmy		
-	przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku		
-	ubiegłym		
-	nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
-			
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	zapłata należności		
-	zapłata odsetek od należności		
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
-	umorzenie należności		
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności		
-	odpisanie należności jako nieściągalnych		
-	spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
-	uznanie za zbędne		
-			
	Stan na koniec okresu	9 225,00	9 225,00

Nota 6	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	10 092 500,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
d)	Stan na koniec okresu	10 092 500,00

Nota 6A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW							
Lp.	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
1	TRAKA EDWARD		5 047 500,00		5 047 500,00	1,00	5 047 500,00	50,01%
2	T5	757 303,00			757 303,00	1,00	757 303,00	7,50%
3	WESOŁOWSCY MARZENA I RAFAŁ	960 000,00			960 000,00	1,00	960 000,00	9,51%
4	POZOSTALI	3 327 697,00			3 327 697,00	1,00	3 327 697,00	32,97%
					0,00		0,00	0,00%
					0,00		0,00	0,00%
	Razem	5 045 000,00	5 047 500,00	0,00	10 092 500,00		10 092 500,00	100,00%

Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	35 518 693,14
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	401 922,46
	- agio	
	- z zysku	401 922,46
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	35 920 615,60

Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.)	
	- wycena inwestycji długoterminowych	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- z zysku	
	- z dopłat	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	0,00
4.	Proponowany podział zysku:	0,00
	- pokrycie straty	
	- wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	- podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	- nagrody i premie	
	- zasilenie funduszy specjalnych	
	- inne	
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	0,00

Nota 8B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	6 516 971,54
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	6 516 971,54
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	6 516 971,54
	- kapitał (fundusz) zapasowy	6 516 971,54
	- kapitał (fundusz) rezerwowy	
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	- dopłaty wspólników	
	- dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	- zyski przyszłych lat	
	- inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Dane o stanie rezerw

Cześć opisowa zawierająca:

- opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów, głównie założenia, dotyczące przyszłości zdarzeń, które zostają
- uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów , w tym kwotę ujętą w bilansie.

Nota 9 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:		0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na spory sądowe					0,00
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
-	na składki ZUS , zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
-	na inne					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9A Odroczony podatek dochodowy						
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
		odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz) własny	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku obrotowego, w tym:	2 880 807,00		1 868,00	1 868,00	
2.	Zwiększenia	31 623,00				
3.	Zmniejszenia			332,00	332,00	
4.	Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	2 912 430,00	0,00	1 536,00	1 536,00	0,00
-	z tytułu strat podatkowych	2 912 430,00		1 536,00	1 536,00	

Nota 10	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA										
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności		Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:						stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1.	Jednostek powiązanych	696 597,00	651 351,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696 597,00	651 351,68
a)	z tyt.dostaw robót i usług	696 597,00	651 351,68							696 597,00	651 351,68
b)	inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt.dostaw robót i usług									0,00	0,00
b)	inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	5 741 432,71	5 292 593,44	2 219 661,42	2 066 862,38	1 622 267,75	1 355 438,84	6 919 946,28	6 547 923,49	16 503 308,16	15 262 818,15
a)	kredyty i pożyczki	2 138 885,45	1 516 601,28	1 115 651,70	833 942,98	1 402 199,82	1 250 914,47	3 219 946,28	2 847 923,49	7 876 683,25	6 449 382,22
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	948 192,82	930 000,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	4 648 192,82	4 630 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	89 815,53	118 981,42	155 816,90	302 919,40	220 067,93	104 524,37			465 700,36	526 425,19
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00							0,00	0,00
e)	inne	3 512 731,73	3 657 010,74							3 512 731,73	3 657 010,74
RAZEM (1+2)		6 438 029,71	5 943 945,12	2 219 661,42	2 066 862,38	1 622 267,75	1 355 438,84	6 919 946,28	6 547 923,49	17 199 905,16	15 914 169,83

[illegible]

Część opisowa zawierająca:

- opis charakteru zobowiązania warunkowego,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu,
- możliwości uzyskania zwrotów.

Nota 13	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- Koszty większych remontów środków trwałych		
	- Koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
	- Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
	- Inne		
	Razem	0,00	0,00

Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
	- prenumerata		
	- koszty większych remontów środków trwałych		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie		
	- pozostałe (wg tytułów)		
	b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4 123 738,59	5 568 992,26
	- prowizja od kredytów	58 487,50	63 135,82
	- dyskonto odsetek od obligacji		
	- prowizja od obligacji		
	- koszty podwyższenia kapitału		
	- odsetki od leasingu finansowego		
	- prowizja od udzielonej gwarancji		
	- pozostałe (wg tytułów)	4 065 251,09	5 505 856,44
	-		
	Razem	4 123 738,59	5 568 992,26

Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- ujemna wartość firmy		
	- długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- krótkoterminowe (wg tytułów)	0,00	27 518,60
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	Razem	0,00	27 518,60

Nota 14	SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
	Razem		0,00		0,00

Nota 14A	SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	134	7 876 683,25	B.II.3 lit.a) B.III.3 lit.a)	4 932 780,94 1 516 601,28
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego	245	465 700,36	B.II.3 lit.c) B.III.3 lit.c)	407 443,77 118 981,42
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	147	4 648 192,82	B.II.3 lit.b) B.III.3 lit.b)	4 630 000,00 0,00
	Razem		12 990 576,43		11 605 807,41

Nota 15 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ							
Lp.	Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na:				Uwagi
			wynik finansowy		kapitał z aktualizacji		
			pozostałe przychody operacyjne	pozostałe koszty operacyjne	zwiększenie	zmniejszenie	

Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

Nota 15a ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec okresu sprawozdawczego
					0,00
					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Ustęp 1a. Objasnienia do instrumentów finansowych

Opis transakcji wg Rozporządzenia Ministra Finansów z 12.12.2001r. (Dz.U. 2001 r. nr 149, poz. 1674 oraz z 2004 r. nr 31, poz. 266)

Należy skasować i uzupełnić właściwe dane

I. Jednostki nie podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 ust.1 uor. wykazują:

1) dla każdej grupy pochodnych instrumentów finansowych - informację o:

a) wartości godziwej tych instrumentów, o ile wartość taka może być wiarygodnie ustalona,

b) rodzaju i charakterystyce tych instrumentów,

2) dla długoterminowych aktywów finansowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym w wartości bilansowej przekraczającej ich wartość godziwą - informację o:

a) wartości bilansowej i wartości godziwej poszczególnych składników aktywów lub odpowiednich grup składników aktywów,

b) przyczynach niedokonania odpisów aktualizujących wartość bilansową tych aktywów, w tym przesłankach uzasadniających przekonanie jednostki, że wartość bilansowa zostanie przywrócona.

I. Jednostki podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 uor. wykazują:

1. Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe, w podziale co najmniej według kategorii określonych w § 5 ust. 1:

1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,

2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,

3) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

5) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski lub straty z okresowej wyceny,

- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,

- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,

- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,

- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,

- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:

- zmian w przepływach pieniężnych,

- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,

c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

6) objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3,

7) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne,

8) określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka.

2. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

3. Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione zgodnie z § 15 pkt 1.

4. Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

5. Jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji:

1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym,

2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym.

6. W przypadku przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podać powody zmiany zasady wyceny.

7. Jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych, co najmniej z podziałem według kategorii, o których mowa w § 5 ust. 1.

II. 1. Jednostka opisuje w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

2. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) rodzaj zabezpieczenia,

2) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,

3) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka.

3. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do jej zajęcia,

2) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających,

3) kwoty wszelkich odroczonech lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe.

4. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych zostały odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

2) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

3) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu.

Nota la.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a	Obligacje Skarbu Państwa		
b	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	8 495 041,07	7 936 737,73
a	Papiery dłużne, w tym obligacje		
b	Pożyczki udzielone	1 816 160,13	2 187 638,22
c	Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d	Lokaty i depozyty		
e	Należności z tytułu dostaw i usług	5 189 974,29	5 749 099,51
f	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g	Pozostałe należności finansowe	1 488 906,65	
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży	23 892 346,61	21 145 430,62
a	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	5 519 798,36	5 819 798,36
b	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej	16 280 986,39	15 275 632,26
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	0,00	50 000,00
d	Papiery dłużne, w tym obligacje		
e	Pozostałe aktywa finansowe	2 091 561,86	
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	1 101 156,49	649 614,87
a	Instrumenty pochodne		
b	Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 101 156,49	649 614,87
e	Pozostałe aktywa finansowe		
5.	Razem	33 488 544,17	29 731 783,22

Nota la.2	Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych								
Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny na dzień bilansowy	Wartość w cenie nabycia	Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego	Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZiS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFŚS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	Różnica pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Obligacje Skarbu Państwa				0,00				
b.	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach				0,00				
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		8 495 041,07	8 495 041,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
b.	Pożyczki udzielone	scn	1 816 160,13	1 816 160,13	0,00				
c.	Obligacje wewnątrzzgrupowe				0,00				
d.	Lokaty i depozyty				0,00				
e.	Należności z tytułu dostaw i usług	scn	5 189 974,29	5 189 974,29	0,00				
f.	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych				0,00				
g.	Pozostałe należności finansowe		1 488 906,65	1 488 906,65	0,00				
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży		10 794 749,88	23 892 346,61	13 097 596,73	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	cn	7 119 798,36	5 519 798,36	(1 600 000,00)				
b.	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej	wartość godziwa	1 583 389,66	16 280 986,39	14 697 596,73			0,00	0,00
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	cn	0,00	0,00	0,00				
d.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe		2 091 561,86	2 091 561,86	0,00				
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne		1 101 156,49	1 101 156,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Instrumenty pochodne				0,00				
b.	Papiery dłużne przedsiębiorstw				0,00				
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych				0,00				
d.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	cn	1 101 156,49	1 101 156,49	0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
5	Razem		20 390 947,44	33 488 544,17	13 097 596,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
1.	Długoterminowe aktywa finansowe			6 733 303,28					
	- w jednostkach powiązanych			6 348 733,28					
	- w jednostkach wycenianych metodą praw własności								
	- w pozostałych jednostkach			384 570,00					
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			16 885 809,50					
	- w jednostkach powiązanych			242 164,65					
	- w pozostałych jednostkach			16 643 644,85					
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			1 101 156,49					
4.	Inne inwestycje długoterminowe			0,00					
5.	Inne inwestycje krótkoterminowe			2 291 574,63					
6.	Należności długoterminowe								
7.	Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)			6 476 700,27					
	Razem (1+2+3+4+5+6+7)			33 488 544,17					

Nota Ia.3. Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz
2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajścia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		

Nota II.1A STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW							
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
				bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	10 167 694,68	9 085 460,94	5 243 688,52	8 325 453,52	0,00	148 147,24
-		10 167 694,68	9 085 460,94				
-							
2.	Usługi, w tym główne grupy:	1 888 501,07	2 486 088,47	0,00	0,00	0,00	0,00
-	budowlane	1 786 569,23	2 409 100,00				
-	pozostałe	101 931,84	76 988,47				
3.	Towary, w tym główne grupy:	6 004 730,05	7 056 903,64	0,00	0,00	0,00	0,00
-	stacja paliw	6 004 730,05	7 041 607,68				
-	tarcica	0,00	0,00				
-	pozostałe	0,00	15 295,96				
	Razem	18 060 925,80	18 628 453,05	5 243 688,52	8 325 453,52	0,00	148 147,24

Nota II.1B STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG		Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	10 617 900,00	7 186 999,28	6 042 617,02	6 911 307,96	0,00
a)	Umowy niezakończone, w tym:	10 617 900,00	7 186 999,28	6 042 617,02	6 911 307,96	0,00
	umowy w trakcie realizacji	10 617 900,00	7 186 999,28	6 042 617,02	6 911 307,96	
b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Nota II.2 KOSZTY WEDŁUG RODZAJU		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	1 214 045,21	1 109 568,91
b)	zużycie materiałów i energii	3 772 370,02	4 932 311,32
c)	usługi obce	1 333 230,33	936 825,35
d)	podatki i opłaty	399 965,00	440 768,70
e)	wynagrodzenia	3 751 434,02	4 104 915,86
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	753 190,54	843 974,34
-	emerytalne		

g)	pozostałe koszty rodzajowe	299 673,32	283 154,23
	- koszty podróży służbowych	194 574,00	177 768,10
	- reklama publiczna		
	- reklama i reprezentacja		
	- koszty ubezpieczeń majątkowych	80 022,21	57 329,29
	- inne koszty	25 077,11	48 056,84
	Razem	11 523 908,44	12 651 518,71
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE	
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	
1.	Zmiana technologii produkcji	
2.	Zaniechanie określonej produkcji	
3.	Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania	
4.	Inne przyczyny	
	Razem	0,00

Nota II.4	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW					
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych			655 455,21		655 455,21
2.	Urata rynków zbytu (zaleganie)					0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych					0,00
4.	Inne przyczyny					0,00
	Razem	0,00	0,00	655 455,21	0,00	655 455,21

Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	W roku obrotowym	Przewidywane
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	0,00	0,00
-			

-			
-			
b)	Koszty wytworzenia produktów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
	Wynik finansowy na ww. operacjach	0,00	0,00

Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I.	Przychody ogółem	17 889 851,29
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	(3 559 001,55)
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	4 899 009,22
3.	Korekta podatkowa przychodów	(2 321 349,16)
a	zwiększenia przychodów podatkowych	
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	2 321 349,16
II.	Przychody podatkowe	16 908 509,80
III.	Koszty ogółem	25 714 875,50
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(3 512 043,14)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	73 792,30
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(3 585 835,44)
IV.	Koszty podatkowe	22 202 832,36
V.	Dochód / Strata (II-IV)	(5 294 322,56)
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	0,00
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np.darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
VIII.	Podstawa opodatkowania	(5 294 323,00)
IX.	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	(1 005 921,00)
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X.	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	(1 005 921,00)
XI.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XII.	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XIII.	Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)	(6 485 016,54)
XIV.	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	31 955,00
XV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
XVI.	Wynik finansowy netto (+ / -)	(6 516 971,54)

-6516971,54

0,00

Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	17 889 851,29
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	2 321 349,16
-	rozliczenie dotacji	27 518,60
-	nalichzone, lecz niezapłacone odsetki	15 192,82
-	wycena aktywów	552 144,68
-	różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa	12 829,18
-	wycena robót budowlanych	1 713 663,88
-		
b)	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	0,00
-		
-		
-		
-		
	Przychód do opodatkowania	15 568 502,13

Nota II.6B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	25 464 875,50
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	3 385 835,44
	- składka PFRON	59 735,00
	- różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa	90 650,94
	- darowizna	0,00
	- niezapłacone delegacje	8 085,75
	- kary, grzywny	1 000,00
	- odsetki budżetowe	12 798,77
	- koszty reprezentacji	1 258,66
	odpis aktualizacyjny kapitał	0,00
	- amortyzacja dotacja	27 518,60
	aktualizacja inwestycji długoterminowej	0,00
	odpis aktualizacyjny wyroby gotowe	0,00
	- wycena aktywów	
	- koszt robót w toku kontraktów nierozliczonych	3 154 269,23
	- odsetki od leasingu	30 518,49
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	73 792,30
	- zapłacony ZUS z 2023	73 792,30
	- zapłacone delegacje z 2021	0,00
	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	22 152 832,36

Nota II.7.	KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane ww. roku obrotowym			
2.	Środki trwałe w budowie			
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

Nota II.8.	ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM		
Lp.	Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1.	Różnice kursowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
2.	Odsetki, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota II.9.	NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA		
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1.	Wartości niematerialne i prawne		
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:		
-	na ochronę środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:		
-	na ochronę środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		
	Razem	0,00	0,00

Nota II.10. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1.	Przychody	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
2.	Koszty	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

Ustę
p III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	Tabela nr 252/A/NBP/2024 z dnia 31.12.2024	EUR	4,2730
b)			
c)			
d)			
e)			

Ustę
p IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota IV.1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	17 098,61	172 146,29	-155 047,68	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	775 123,88	214 925,80	560 198,08	
3.	Inne środki pieniężne, w tym:	308 934,00	262 542,78	46 391,22	
-	weksle	308 934,00	262 542,78	46 391,22	
-					
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 101 156,49	649 614,87	451 541,62	

Nota IV.2. INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-)		
2.	Umorzenie udzielonych pożyczek (+)		
3.	Otrzymane odszkodowanie za naprawę samochodu - bez wpływu środków pieniężnych (-)		
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty		

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	90 226,83
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	1 736 596,76
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	-1 375 281,97
Przepływy pieniężne netto	451 541,62

Ustęp V. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

Nota V.1.	Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.		
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		
7.	-		

Nota V.2.	Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.					
LP.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
		osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
1.	członek organu zarządzającego lub jej jednostki dominującej					
2.	członek organu nadzorującego					
3.	członkowie rodziny					
4.	partner życiowy					
5.	dzieci partnera życiowego					
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
7.	spółka stowarzyszona					
8.	wspólne przedsięwzięcie					
9.						
Ogółem						

Nota V.3.	Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.		
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim

1.	Pracownicy umysłowi	16	16
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	43	45
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4.	Uczniowie		
5.	Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych		
Razem		59	61

Na dzień 31.12.2020.r. Jednostka zatrudniała 72 pracowników na podstawie umowy o pracę, a w roku poprzednim 59 osób.

Nota V.4.	Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
Członkowie organów		Stan na koniec roku	
		wynagrodzenia obciążające	
		należne	wypłacone
Zarządzający		75 000,00	75 000,00
Nadzorujący			
Razem		75 000,00	75 000,00

Nota V.4A.	Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki		
LP.	Wyszczególnienie	wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym	zaciągnięte w związku z tymi
1.	Byli członkowie organu zarządzającego		
2.	Byli członkowie organu nadzorującego		
Razem			

Nota V.5.	Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki						
Lp.	Członkowie organów	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
						oprocentowanie (od -do)	pozostałe
1. Organ zarządzający							
- pożyczka/kredyt							
- zaliczka							
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń							
2. Organ nadzorujący							
- pożyczka/kredyt							

- zaliczka						
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
3. Organ administrujący						
- pożyczka/kredyt						
- zaliczka						
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
Razem						

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

Nota V.6.	Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:		
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku		
	wynagrodzenia obciążające		
	Należne	Wypłacone	
badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,	30 000,00		
inne usługi atestacyjne,			
usługi doradztwa podatkowego,			
pozostałe usługi			
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
	30 000.00		

Ustęp VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

Nota VI.1.	Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.2 i 3)	
Lp.	Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1.	Korekta przychodów	0,00
-		
-		
2.	Korekta kosztów	0,00
-		
-		
3.	Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00

Nota VI.2.	Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1)
------------	---

opis

rodzaj zdarzenia

szacunkowa kwota skutków finansowych

Nota VI.3.	Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.
------------	---

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

lub:

Lp.	Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na RZiS
1.			
2.			

Nota VI.4.	Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
------------	--

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku bieżącego do roku poprzedniego

lub

		Dane za bieżący rok	Dane za poprzedni rok obrotowy
--	--	---------------------	--------------------------------

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za bieżący rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze	Dane porównawcze

Ustęp VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Nota VII.1.	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	1	Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia	
	2	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu	
	3	Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i	
	4	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)	
	5	Zobowiązania warunkowe związane z przedsięwzięciem	
	6	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
	7	Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia	

Nota VII.2.	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.		
--------------------	---	--	--

Opis dot. Długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań od jednostek powiązanych,

Lp.	Nazwa podmiotu	Należności	Zobowiązanie	Pożyczki udzielone	Pożyczki uzyskane
1	Arctic Treppentechnik GmbH	148 502,24	0,00	418 111,27	0,00
2	HST GmbH	782 651,57	0,00	410 823,65	0,00
3	Klon S.A.	669,05	651 351,68	0,00	0,00
4	Multi PB sp. z o.o.	1 250,00	0,00	0,00	0,00
5	LB Park sp. z o.o.	335 734,99	0,00	242 164,65	0,00

Nota VII.3.	Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.		
--------------------	---	--	--

Lp.	Wyszczególnienie	Multi PB sp. z o.o.	Arctic Treppentechnik GmbH	HST GmbH	LB Park sp. z o.o.	KLON S.A.	
1	Procent posiadanych udziałów	91,00%	98,50%	97,50%	49,58%	46,87%	
2	Stopień udziału w zarządzaniu	91	98,5	97,5	49,58	46,87	
3	Kwota kapitału własnego	381 202,09	1 462 716,33	347 840,00	4 148 060,09	4 144 993,16	
4	Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy	-3 154,39	3 457,41	-22 738,64	348 771,39	-3 925 981,28	

Nota VII.4.	Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.		
--------------------	---	--	--

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Arctic Treppentechnik GmbH	Multi BP sp. z o.o.	LB Park sp. z o.o.	KLON S.A.	HST GmbH	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów	98,50%	91,00%	49,58%	46,87%	97,50%	
2	Wartość nominalna udziałów						
3	Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1)						
4	Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2)						
5	Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłącznym ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży, w ciągu roku (art. 57 ust. 1)						

6	Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 2)						
7	Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1)	x	x	x	x	x	

b) Wielkości uzyskane przez spółki nieobjęte konsolidacją (stan na dzień bilansowy)

Lp.	Wyszczególnienie	Arktic Treppentechnik GmbH	Multi BP sp. z o.o.	LB Park sp. z o.o.	KLON S.A.	HST GmbH	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.	6 984 563,38	0,00	586 548,50	22 198 187,63	107 855,63	
2	Wynik finansowy netto	-159 386,01	-3 154,39	348 771,39	-3 925 981,28	-19 673,70	
3	Kapitał własny, w tym:	501 875,43	381 202,09	4 148 060,00	4 144 993,16	-1 069 790,80	
a)	kapitał podstawowy	1 837 390,00	635 000,00	6 743 400,00	2 343 000,00	341 840,00	
b)	kapitał zapasowy				2 916 390,23		
c)	kapitał rezerwowy				3 004 578,34		
d)	zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 176 128,55	-465 135,29	-2 990 352,41	-192 994,13	-1 391 957,10	
4	Wartość aktywów trwałych	24 757,76	0,00	3 593 139,27	10 667 900,96	227 409,83	
5	Przeciętne roczne zatrudnienie	5,00	0,00	2,00	56,00	0,00	
6	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)	KSR	KSR	KSR	KSR	KSR	

Nota VII.5.	Informacje o:	
--------------------	----------------------	--

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a
6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.

Nota VIII.1	Połączenie metodą nabycia	
Lp.	Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe
1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej	
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)	
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4)	Pozostałe dane:	
	- cena przejęcia	
	- wartość godziwa aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia	
	- wartość firmy (ujemna wartość firmy)	
5)	Opis zasad amortyzacji wartości firmy (ujemnej wartości firmy)	

Nota VIII.2	Połączenie metodą łączenia udziałów	
Lp.	Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe

1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru	
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)	
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4)	Pozostałe dane:	
	- przychody	
	- koszty	
	- zyski	
	- straty	
5)	zmiany (wzrost +, spadek -) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (wg poszczególnych składników kapitału własnego)	

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.

We wrześniu 2024r. siedziba Spółki w Lewinie Brzeskim została dotknięta powodzią. Spółka oszacowała straty i nakłady na odtworzenie produkcji oraz straty budowlane na poziomie 7 mln zł. Poniesione przez Spółkę straty materialne, przełożyły się na stratę operacyjną i całkowity wynik netto za 2024 rok w wysokości ponad 6 mln zł.

Miejsce i data sporządzenia 30.05.2025 LEWIN BRZESKI

Sporządził: RSTEYER

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Roland Steyer dnia 2025.05.30